

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 <i>et</i> 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 <i>et</i> 5
- <i>Annexe</i>	6 à 20
- <i>Détail bilan</i>	21 <i>et</i> 22
- <i>Détail Compte de résultat</i>	23 à 25

ANNE MILLER
31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION LES PETITS PETONS
12 rue Ferdinand Antoune
33600 PESSAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Conformément à notre lettre de mission en date du 20/03/2008, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	321 035 Euros
- Produits d'exploitation,	332 950 Euros
- Résultat net comptable,	(18 875) Euros

Fait à EYSINES
Le 17/02/2020

Anne MILLER
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 489	1 489		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	371 102	177 982	193 120	205 320
	Installations techniques Matériel et outillage	20 214	17 450	2 764	5 605
	Autres immobilisations corporelles	21 652	6 416	15 236	17 165
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	2 684		2 684	2 684
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
Total I		417 142	203 338	213 804	230 774
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison Total II				
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	7 741	1 671	6 070	6 213
	Autres créances	42 227		42 227	36 912
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Disponibilités	58 858		58 858	82 075
	Charges constatées d'avance (3)	75		75	123
	Total III	108 901	1 671	107 230	125 325
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		526 043	205 008	321 035	356 098

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	80 049	80 049
	Report à nouveau	57 023-	58 320-
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	18 875-	1 297
	Autres fonds associatifs		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	132 871	142 265
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires		
	Total I	137 021	165 291
	Comptes de liaison Total II		
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
	Total III		
Comptes de Régularisation	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	137 180	146 654
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 168	5 375
	Dettes fiscales et sociales	42 666	38 706
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		72
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Total IV	184 013	190 808
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		321 035	356 098

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNE MILLER

184 013

190 808

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	197	703	198	998	1 295	0.65
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	120	000	120	000		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	13	946	29	566	15 620	52.83
Collectes						
Cotisations	1	288	1	200	88	7.29
Autres produits		14		45	32	70.14
Total I	332	950	349	809	16 859	4.82
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	46	590	50	007	3 417	6.83
Impôts, taxes et versements assimilés	5	909	5	766	143	2.48
Salaires et traitements	229	985	216	168	13 817	6.39
Charges sociales	59	549	63	699	4 150	6.52
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	16	140	16	293	152	0.93
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	1	671			1 671	
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		11		76	65	84.99
Total II	359	855	352	009	7 846	2.23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	26	905	2	200	24 705	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		352		437	86	19.63
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		352		437	86	19.63
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		5 676		6 046	370	6.12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		5 676		6 046	370	6.12
2. Résultat financier (V-VI)		5 325		5 609	284	5.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		32 229		7 808	24 421	312.76
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 839		323	4 517	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 394		8 799	594	6.75
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		14 233		9 122	5 111	56.03
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		38			38	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		829			829	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		867			867	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		13 366		9 122	4 244	46.52
Impôts sur les bénéfices (IX)		12		17	5	29.41
Total des produits (I+III+V+VII)		347 535		359 369	11 834	3.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		366 410		358 072	8 338	2.33
Solde intermédiaire		18 875		1 297	20 172	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		18 875		1 297	20 172	NS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 321 034.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 332 950.08 Euros et dégageant un déficit de 18 875.46- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- Logiciels : 2 à 3 ans
- Constructions : 30 ans
- Matériels : 5 à 25 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Une dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SUBVENTIONS

Les subventions d'exploitation sont enregistrées en produits dès que leur octroi devient certain.

Les subventions d'investissement sont enregistrées au bilan de l'association dès que leur acquisition est certaine. Elles sont ensuite rapportées au compte de résultat pendant la durée d'amortissement des immobilisations acquises ou créées au moyen de cette subvention.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 489		
Terrains			
Constructions sur sol propre	371 102		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 751		
Installations générales agencements aménagements divers	21 114		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	538		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	415 505		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 684		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	2 684		
TOTAL GENERAL	419 678		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 489	1 489
Terrains				
Constructions sur sol propre			371 102	371 102
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 536	20 214	20 214
Installations générales agencements aménagements divers			21 114	21 114
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			538	538
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 536	412 969	412 969
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			2 684	2 684
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			2 684	2 684
TOTAL GENERAL		2 536	417 142	417 142

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 489			1 489
Terrains				
Constructions sur sol propre	165 782	12 201		177 982
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 146	2 012	1 707	17 450
Installations générales agencements aménagements divers	3 950	1 928		5 878
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	538			538
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	187 416	16 140	1 707	201 849
TOTAL GENERAL	188 905	16 140	1 707	203 338

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	12 201				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 012				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 928				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 140				
TOTAL GENERAL	16 140				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves	80 049				80 049
Report à nouveau	58 320	1 297		0	57 023
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 297	1 297	18 875	0	18 875
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement	142 265			9 394	132 871
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	165 291		18 875	9 394	137 021

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		1 671			1 671
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		1 671			1 671
TOTAL GENERAL		1 671			1 671
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		1 671			
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	1 671	1 671	
Autres créances clients	6 070	6 070	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	42 227	42 227	
Charges constatées d'avance	75	75	
TOTAL	50 043	50 043	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	30	30		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	137 149	137 149		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 168	4 168		
Personnel et comptes rattachés	19 153	19 153		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 458	18 458		
Impôts sur les bénéfices	12	12		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	5 043	5 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	184 013	184 013		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 473			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	41 650
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	41 650

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 993
Dettes fiscales et sociales	16 403
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	19 427

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	75
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	75

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	8
Ouvriers	
Total	8

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements donnés

Engagements reçus

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		
LOGICIEL	1 489.02	1 489.02
AMORT LOGICIEL	1 489.02	1 489.02
CONSTRUCTIONS	193 119.80	205 320.32
CONSTRUCTIONS	371 102.24	371 102.24
AMORT CONSTRUCTIONS	177 982.44	165 781.92
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 764.00	5 604.85
MATERIELS	20 214.23	22 750.65
AMORT MATERIELS	17 450.23	17 145.80
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 236.49	17 164.55
AAI DIVERS	21 114.42	21 114.42
MAT BUREAU & INFORMAT.	537.97	537.97
AMORT AAI DIVERS	5 877.93	3 949.87
AMORT MAT BUREAU & INFORM	537.97	537.97
AUTRES PARTICIPATIONS	2 684.00	2 684.00
PARTS BFCC	2 684.00	2 684.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	213 804.29	230 773.72
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6 070.08	6 213.43
PARENTS	6 070.08	6 213.43
CLIENTS DOUTEUX	1 670.66	
DEPRECIATION COMPTES CLIENTS	1 670.66	
AUTRES CREANCES	42 227.16	36 912.49
FOURNISSEURS	398.05	711.99
IJSS A REGULARISER	178.85	
PRODUITS A RECEVOIR	41 650.26	36 200.50
DISPONIBILITES	58 858.42	82 075.39
CESU A ENCAISSER	374.56	
CREDIT COOPERATIF	12 226.48	18 341.60
COMPTE SUR LIVRET	3 281.83	63 229.55
LIVRET A	42 694.63	418.99
CAISSE	280.92	85.25
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74.83	123.33
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	74.83	123.33
TOTAL ACTIF CIRCULANT	107 230.49	125 324.64
TOTAL GENERAL	321 034.78	356 098.36

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
AUTRES RESERVES	80 049.33	80 049.33
AUTRES RESERVES	80 049.33	80 049.33
REPORT A NOUVEAU	57 023.26	58 320.24
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	57 023.26	58 320.24
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	18 875.46	1 296.98
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	132 870.82	142 264.59
SUB INV BIEN NON REN. CAF	140 000.00	140 000.00
SUB INV BIEN NON REN. MAI	30 000.00	30 000.00
SUBVENTION FEDER	37 518.59	37 518.59
SUBVENTION INVEST.CAF - 1	4 101.00	4 101.00
SUBVENT. RESERVE PARLEMENTAIRE	15 000.00	15 000.00
SUBVENTION INVEST. CAF - 2	1 632.00	1 632.00
SUBV IVMT VIREES RESULTAT	95 380.77	85 987.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	137 021.43	165 290.66
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	137 179.54	146 654.48
EMPRUNT	137 149.14	146 621.98
ICNE	30.40	32.50
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 168.26	5 375.13
FOURNISSEURS	1 175.02	1 189.82
FOURNISSEURS FNP	2 993.24	4 185.31
DETTE FISCALES ET SOCIALES	42 665.55	38 705.69
REMUNERATIONS DUES	7 231.52	1 619.12
PROVISION CONGES PAYES	11 921.44	15 720.96
URSSAF	10 649.00	6 641.00
MEDERIC	2 437.29	1 587.39
CHORUM	889.84	924.37
OCIANE		1 466.16
CHARGES SOCIALES / CP	4 481.77	6 590.17
PRELEVEMENT A LA SOURCE	146.00	
IMPOT SUR LES SOCIETES	12.00	17.00
FORMATION CONTINUE	4 896.69	4 139.52
AUTRES DETTES		72.40
IJSS A REGULARISER		72.40
TOTAL DETTES	184 013.35	190 807.70
TOTAL GENERAL	321 034.78	356 098.36

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	197 703.41	198 997.94	1 294.53	0.65
PRESTATIONS PARENTS	56 063.19	53 661.60	2 401.59	4.48
PRESTATIONS CAF	141 640.22	145 336.34	3 696.12	2.54
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	120 000.00	120 000.00		
SUBVENTION MAIRIE	120 000.00	120 000.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	13 945.66	29 566.05	15 620.39	52.83
TRANSFERTS CHARGES	556.99	466.40	90.59	19.42
REMBOURSEMENT ASP	4 030.14	9 062.15	5 032.01	55.53
REMBOURSEMENT FORMATION	880.55	3 269.11	2 388.56	73.06
TRANSFERTS CHARGES MUTEX	8 477.98	16 768.39	8 290.41	49.44
COTISATIONS	1 287.50	1 200.00	87.50	7.29
COTISATIONS PARENTS	1 287.50	1 200.00	87.50	7.29
AUTRES PRODUITS	13.51	45.24	31.73	70.14
PRODUITS GESTION COURANTE	13.51	45.24	31.73	70.14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	332 950.08	349 809.23	16 859.15	4.82
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	46 589.62	50 006.79	3 417.17	6.83
EAU	1 063.80	993.71	70.09	7.05
ELECTRICITE	3 997.42	3 955.62	41.80	1.06
FOURN. ENTRETIEN/PETIT EQUIPMT	1 766.84	1 330.38	436.46	32.81
FOURNITURES BUREAU	544.62	818.64	274.02	33.47
FOURNITURES PEDAGOGIQUES	377.86	2 021.30	1 643.44	81.31
ALIMENTATION	10 432.91	10 774.22	341.31	3.17
PRODUITS HYGIENE	2 648.80	3 880.65	1 231.85	31.74
COUCHES	1 754.35	1 690.27	64.08	3.79
PHARMACIE	86.08	93.95	7.87	8.38
LOCATIONS	379.85	64.87	314.98	485.56
ENTRETIEN ET REPARATIONS	2 717.76	4 855.42	2 137.66	44.03
MAINTENANCE	1 547.99	1 485.72	62.27	4.19
ASSURANCES	635.80	624.00	11.80	1.89
PHOTOS	15.70	15.50	0.20	1.29
DOCUMENTATION GENERALE	338.61	219.96	118.65	53.94
PERSONNEL EXTERIEUR	684.00		684.00	
HONORAIRES COMPTA	5 920.80	5 342.40	578.40	10.83
HONORAIRES SOCIAL	571.20	1 092.00	520.80	47.69
HONORAIRE CAC	2 162.40	2 040.00	122.40	6.00
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50.00	50.00		
CADEAUX	250.00		250.00	
DEPLACEMENTS	463.10	75.55	387.55	512.97
FRAIS POSTAUX	239.38	208.87	30.51	14.61
TELEPHONE	390.96	357.56	33.40	9.34
INTERNET	359.88	359.88		
FRAIS CESU	201.93	134.94	66.99	49.64
FRAIS BANCAIRES	661.57	632.98	28.59	4.52
COTISATION APPUI RESEAU	1 584.00	1 503.00	81.00	5.39
COTISATIONS	847.56	793.00	54.56	6.88
FRAIS ACTIVITES PEDAGOGIQUES	1 659.00	1 410.50	248.50	17.62
FORMATION SALARIES	2 235.45	3 181.90	946.45	29.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 909.28	5 766.08	143.20	2.48
FORMATION CONTINUE	5 885.69	5 719.52	166.17	2.91
ORDURES MENAGERES	23.59	46.56	22.97	49.33
SALAIRES ET TRAITEMENTS	229 984.76	216 167.73	13 817.03	6.39
SALAIRES	223 771.80	221 643.91	2 127.89	0.96
PROVISION CONGES PAYES	3 799.52	1 802.13	1 997.39	110.83
INDEMNITES ET PRIMES RUPTURE	8 744.85	4 427.00	4 317.85	97.53
IJSS	5 119.16	15 685.08	10 565.92	67.36
INDEMNITE CHORUM NS	6 386.79	7 584.03	1 197.24	15.79
CHARGES SOCIALES	59 548.79	63 699.17	4 150.38	6.52
COTISATIONS URSSAF	44 391.95	44 165.66	226.29	0.51
COTISATIONS RETRAITE	8 956.23	12 020.84	3 064.61	25.49
COTISATIONS PREVOYANCE	3 102.96	2 895.31	207.65	7.17
COTISATIONS MUTUELLE	2 931.65	2 487.33	444.32	17.86
CHGES SOC. / CONGES PAYES	2 108.40	407.37	1 701.03	417.56
MEDECINE DU TRAVAIL	930.00	1 023.00	93.00	9.09
AVANTAGES SOCIAUX	1 344.40	1 514.40	170.00	11.23
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	16 140.40	16 292.62	152.22	0.93
DOT AMORT IMMO CORPOREL.	16 140.40	16 292.62	152.22	0.93
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	1 670.66		1 670.66	
DOT. DEPRECIATION COMPTES CLIE	1 670.66		1 670.66	
AUTRES CHARGES	11.46	76.35	64.89	84.99
CHARGES GESTION COURANTE	11.46	76.35	64.89	84.99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	359 854.97	352 008.74	7 846.23	2.23
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 904.89	2 199.51	24 705.38	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	351.60	437.46	85.86	19.63
REVENUS DE VMP	23.68	23.68		
AUTR. PRODUITS FINANCIERS	327.92	413.78	85.86	20.75
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	351.60	437.46	85.86	19.63
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	5 676.14	6 046.14	370.00	6.12
INTERETS SUR EMPRUNT	5 676.14	6 046.14	370.00	6.12
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	5 676.14	6 046.14	370.00	6.12
RESULTAT FINANCIER	5 324.54	5 608.68	284.14	5.07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32 229.43	7 808.19	24 421.24	312.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 839.31	322.75	4 516.56	NS
PRODTS EXCEPT DE GESTION	4 839.31	322.75	4 516.56	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 393.77	8 799.42	594.35	6.75
SUBV INVESTMT VIREES CR	9 393.77	8 799.42	594.35	6.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 233.08	9 122.17	5 110.91	56.03
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	38.08		38.08	
CHARGES EXCEPT DE GESTION	38.08		38.08	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	829.03		829.03	
VNC ACTIFS CEDES	829.03		829.03	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	867.11		867.11	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 365.97	9 122.17	4 243.80	46.52
IMPOTS SUR LES BENEFICES	12.00	17.00	5.00	29.41
IMPOT SUR LES SOCIETES	12.00	17.00	5.00	29.41
TOTAL PRODUITS	347 534.76	359 368.86	11 834.10	3.29
TOTAL DES CHARGES	366 410.22	358 071.88	8 338.34	2.33
SOLDE INTERMEDIAIRE	18 875.46	1 296.98	20 172.44	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	18 875.46	1 296.98	20 172.44	NS